

北京市军红救援队

年度审计报告

2022 年度

目 录

一、审计报告

二、附表：

1、民办非企业单位财务相关情况统计表

2、2022 年 12 月 31 日资产负债表

3、2022 年度业务活动表

4、2022 年度现金流量表

5、2022 年 12 月 31 日银行对账单复印件

三、审计机构营业执照复印件

委托单位：北京市军红救援队

审计单位：北京博坤会计师事务所（普通合伙）

年度审计报告

博坤审字[2023]第 296 号

一、审计意见

我们审计了北京市军红救援队的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了北京市军红救援队 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京市军红救援队，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

北京市军红救援队管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中除财务报表和本审计报告以外的信息。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作，如果我们确定该其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、基本情况

1、北京市军红救援队统一社会信用代码为：52110000MJ0151342Y；登记证书有效期限为2022年10月13日至2026年10月12日；法定代表人为：余长安；住所为：北京市海淀区高里掌3号院23号楼1层101-3；业务主管单位：北京市红十字会；注册资金30万元；业务范围：开展应急救援、救灾服务，应急培训、急救培训、救援保障；开展与应急救援相关的课题研究、专业培训、专业咨询、专业服务、宣传展示、合作交流。

2、截至2022年12月31日，与工作人员签订《劳动合同》情况：本单位共有员工3人，与1人办理了社会保险，理事长1名，副理事长1名，理事3名，监事长1名，其他员工均为临时工。

五、审计情况

（一）财务状况：

1、截至2022年12月31日，贵单位资产总额为244,690.28元，其中：货币资金63,776.42元。

2、截至2022年12月31日，贵单位负债总额为18,403.08元，其中应付账款14,222.33元。

3、截至2022年12月31日，贵单位净资产总额为226,287.20元，其中：限定性净资产0.00元，非限定性净资产226,287.20元。

4、截至2022年12月31日，贵单位资产负债率为：7.5%，净资产占开办资金比例为：75.43%，净资产低于开办资金。

（二）年度收支情况：

1、贵单位2022年度收入合计0.00元。其中：提供服务收入0.00元。

2、贵单位2022年度费用73,712.80元，其中：业务活动成本23,380.88元，管理费用50,427.58元，筹资费用-113.66元，其他费用18.00元

3、接受劳务捐赠情况：无。

4、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明：无。

（三）收费及使用发票情况

贵单位2022年度，未发现违规使用发票情况。未发现违规使用捐赠票据、资金往来结算票据等各类财政票据情况。

（四）纳税情况

贵单位 2022 年度，均已按照税务部门相关规定进行纳税申报，未发现违规情况。

（五）民间非营利组织会计制度执行情况

贵单位 2022 年度，财务制度均已按照《会计法》、《民间非营利组织会计制度》和《民办非企业单位登记管理条例》等有关规定建立相应的财务管理制度、资产管理制度、票据管理制度等制度并有效执行。

（六）资产使用情况

贵单位 2022 年度，单位资产均依据相关规定进行管理，未发现违规使用国有资产的情况。

（七）主要会计科目明细列示

1、货币资金

项 目	币 种	期初数	期末数
现金	人民币	0.00	0.00
银行存款	人民币	0.00	637,76.42
合 计		0.00	637,76.42

2、预付账款

项 目	期初数	期末数	款项性质	用途
深圳市安达绳索工程技术有限公司	0.00	18,000.00	往来款	
合 计	0.00	18,000.00		

3、固定资产及累计折旧

（1）固定资产类别如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、固定资产原值合计	0.00	169,628.32	0.00	169,628.32
其中：运输设备	0.00	169,628.32	0.00	169,628.32
二、累计折旧合计	0.00	6,714.46	0.00	6,714.46

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：运输设备	0.00	6,714.46	0.00	6,714.46
三、固定资产净值合计	0.00	162,913.86	0.00	162,913.86
其中：运输设备	0.00	162,913.86	0.00	162,913.86

(2) 固定资产出租出借、抵押、担保：无

(3) 接受捐赠固定资产入账价值的确认依据及确认方法：无

(4) 固定资产管理规范

4、应付账款

项 目	期初数	期末数	款项性质	用途
廊坊京东友盛贸易有限公司	0.00	7,269.00	往来款	
合 计	0.00	7,269.00		

5、应付职工薪酬

项 目	期初数	期末数	款项性质	用途
工资	0.00	4,180.75		
合 计	0.00	4,180.75		

6、净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
限定性净资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非限定性净资产	0.00	300,000.00	73,712.80	226,287.20
合 计	0.00	300,000.00	73,712.80	226,287.20

7、费用

(1) 管理费用

项 目	本年发生额	审核金额
职工工资	10,000.00	10,000.00
基本养老保险费	1,555.29	1,555.29
住房公积金	400.00	400.00
福利费	3,070.60	3,070.60
劳务费	1,400.00	1,400.00
折旧费	6,714.46	6,714.46

项 目	本年发生额	审核金额
办公费	16,848.80	16,848.80
差旅费	3,460.48	3,460.48
保险费	5,198.95	5,198.95
车辆加油费	1,779.00	1,779.00
合 计	50,427.58	50,427.58

(2) 筹资费用

项 目	本年发生额	审核金额
利息支出	-113.66	-113.66
合 计	-113.66	-113.66

(3) 其他费用

项 目	本年发生额	审核金额
其他费用	18.00	18.00
合 计	18.00	18.00

(八) 其他需要说明的事项

- 1、截至 2022 年 12 月 31 日，贵单位未设立分支机构。
- 2、截至 2022 年 12 月 31 日，贵单位无对外投资。
- 3、对外承诺和或有事项：无。
- 4、其他需要说明的事项。

六、审计结论及管理建议

经审计，我们对北京市军红救援队审计结论及管理建议描述如下：

- 1、财务收支全部纳入单位法定账户；
- 2、不存在通过长期挂账、抽逃注册资金等方式侵占、私分、挪用民办非企业单位资产或分配盈余的行为；
- 3、不存在兼职退（离）休干部领取薪酬、奖金、津贴等报酬或其他额外利益以及各种名目的补贴现象；
- 4、不存在违规设立评比达标表彰项目并收费情况；
- 5、不存在违规收费；
- 6、不存在长期应收、应付款项，未按照章程和财务管理制度履行民主决策

和信息公开程序；

7、不存在将收入用于章程规定的非营利事业之外的其他支出；

8、不存在分支（代表）机构；

9、不存在通过转包、承包等方式向分支（代表）机构、办事机构收取或者变相收取管理费用；

10、不存在将经营服务性收费项目转包或委托与社会组织负责人、分支（代表）机构负责人有直接利益关系的企事业单位或其他组织实施；

11、已建立相应的财务管理制度、资产管理制度、票据管理制度；

12、会计核算规范规范，原始凭证齐全，各项业务记录真实，手续完备；

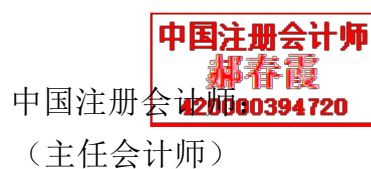
13、不存在违反《会计法》、《民间非营利组织会计制度》和《民办非企业单位登记管理条例》等有关规定的行为。

(本页无正文)



北京博派会计师事务所
(普通合伙)

(盖章)



中国注册会计师
(主任会计师)



中国注册会计师

中国·北京

2023 年 3 月 20 日

民办非企业单位财务相关情况统计表

2022 年 12 月 31 日

民办非企业单位名称	北京市军红救援队		
统一社会信用代码	52110000MJ0151342Y	登记证号	
办公地址	北京市海淀区高里掌 3 号院 23 号楼 1 层 101-3	登记时间	2022 年 10 月 13 日
联系电话		邮政编码	100095
法定代表人	余长安	主要经费来源	自有经费
开户银行	中信银行北京国奥村支行		
银行账号	8110701012402419255		
财务机构名称		联系电话	
会计姓名	王丹	专/兼职	兼职
代理记账 中介机构名称		代理机构 主管人姓名	
税务登记号码			
及其开户银行和账号	无		
实体	无		

资产负债表

编制单位:北京市军红救援队

2022 年 12 月 31 日

单位: 元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资产	1	0.00	63,776.42	短期借款	23	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付款项	24	0.00	7,269.00
应收款项	3	0.00	0.00	应付工资	25	0.00	4,180.75
预付账款	4		18,000.00	应交税金	26	0.00	0.00
存货	5	0.00	0.00	预收账款	27	0.00	0.00
待摊费用	6	0.00	0.00	预提费用	28	0.00	0.00
一年内到期的长 期债权投资	7	0.00	0.00	预计负债	29	0.00	0.00
其他流动资产	8	0.00	0.00	一年内到期的长 期负债	30	0.00	0.00
流动资产合计	9	0.00	81,776.42	其他流动负债	31	0.00	6,953.33
				流动负债合计	32	0.00	18,403.08
长期投资:							
长期股权投资	10	0.00	0.00	长期负债:			
长期债权投资	11	0.00	0.00	长期借款	33	0.00	0.00
长期投资合计	12	0.00	0.00	长期应付款	34	0.00	0.00
固定资产:		0.00	0.00	其他长期负债	35	0.00	0.00
固定资产原价	13	0.00	169,628.32	长期负债合计	36	0.00	0.00
减: 累计折旧	14	0.00	6,714.46				
固定资产净值	15	0.00	162,913.86	受托代理负债:			
在建工程	16	0.00	0.00	受托代理负债	37	0.00	0.00
文物文化资产	17	0.00	0.00	负债合计	38	0.00	18,403.08
固定资产清理	18	0.00	0.00				
固定资产合计	19	0.00	162,913.86				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	39	0.00	226,287.20
无形资产	20	0.00	0.00	限定性净资产	40	0.00	0.00
受托代理资产:				净资产合计	41	0.00	226,287.20
受托代理资产	21	0.00	0.00				
资产合计	22	0.00	244,690.28	负债和净资产总 计	42	0.00	244,690.28

单位负责人:

制表人:

复核人:

业务活动表

编制单位：北京市军红救援队

2022 年度

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
提供服务收入	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商品销售收入	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助收入	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益	5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他收入	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
收入合计	7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、费用							
（一）业务活动成本	8	0.00	0.00	0.00	23,380.88	0.00	23,380.88
其中： 人员费用		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
日常费用		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧费		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
提供服务成本		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
税金及附加		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）管理费用	9	0.00	0.00	0.00	50,427.58	0.00	50,427.58
（三）筹资费用	10	0.00	0.00	0.00	-113.66	0.00	-113.66
（四）其他费用	11	0.00	0.00	0.00	18.00	0.00	18.00
费用合计	12	0.00	0.00	0.00	73,712.80	0.00	73,712.80
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	0.00	0.00	0.00	73,712.80	0.00	73,712.80

单位负责人：

制表人：

复核人：

现金流量表

编制单位：北京市军红救援队

2022 年度

单位：元

项 目	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	300,000.00
收到业务活动收到的现金	3	0.00
提供服务收到的现金	4	0.00
销售商品收到的现金	5	0.00
政府补助收到的现金	6	0.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	0.00
现金流入小计	8	300,000.00
提供捐赠或者资助支付的现金	9	0.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	6,136.04
购买商品接受劳务支付的现金	11	18,000.00
支付的其他与业务活动有关的现金	12	42,572.88
现金流出小计	13	66,708.92
业务活动产生的现金流量净额	14	233,291.08
二、投资活动产生的现金流量	15	
收回投资所收到的现金	16	0.00
取得投资收益所收的现金	17	0.00
处置固定资和产无形资产所收回的现金	18	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	19	0.00
现金流入小计	20	0.00
购建固定资和产无形资产所支付的现金	21	169,628.32
对外投资所支付的现金	22	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	0.00
现金流出小计	24	169,628.32
投资活动产生的现金流量净额	25	-169,628.32
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	113.66
现金流入小计	29	113.66
偿还借款所支付的现金	30	0.00
偿付利息所支付的现金	31	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	0.00
现金流出小计	33	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	34	113.66
四、汇率变动对现金的影响	35	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	36	63,776.42

单位负责人：

制表人：

复核人：

银行对账单



中信银行
CHINA CITIC BANK

账户交易明细

中信银行股份有限公司
对公电子银行
业务专用章

查询周期：2022-10-20 — 2022-12-31
币种：人民币
账户：8110701012402419255/北京市军红救援队
查询时间：2023-01-05 22:42:45

交易日期	柜员交易号	摘要信息	附言	对方账号	对方账户名称	对方账号开户网点	借方发生额	贷方发生额	余额
2022-12-27	SELZ0169653397	二代支付	办公笔记本	110907597010206	北京京东世纪信息技术有限公司	招商银行股份有限公司北京青年路支行	7,279.00		56,497.42
2022-12-27	SELM0169983208	二代支付	24925293304- UR13972392- 2472935986	110907597010206	北京京东世纪信息技术有限公司	招商银行股份有限公司北京青年路支行		7,279.00	63,776.42

总笔数：30 借方总笔数：26 借方合计金额：248,116.24 贷方总笔数：4 贷方合计金额：311,892.66 期末余额：63,776.42

第3页，共3页



营业执照

统一社会信用代码
91110102733445496Q



(副本) (1-1)

名称 北京博坤会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

负责人 郝春霞

经营范围 审计企业会计报表,出具审计报告;验证企业注册资本(金),出具验资报告;办理企业合并、分立、清算的审计业务,出具有关的报告;基本建设施工决算审计;代理记账;法律规定的其他审计业务;会计业务咨询服务。
(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 100万元

成立日期 2001年12月10日

主要经营场所 北京市西城区月坛北街2号月坛大厦2306房间



登记机关



2022年12月02日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制